

证券代码：874683

证券简称：澳普林特

主办券商：浙商证券

## 天津澳普林特科技股份有限公司审计委员会工作细则

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

### 一、 审议及表决情况

天津澳普林特科技股份有限公司《审计委员会工作细则》已于 2025 年 12 月 5 日经公司第二届董事会第十三次会议审议通过。

### 二、 分章节列示制度的主要内容

## 天津澳普林特科技股份有限公司 审计委员会工作细则

### 第一章 总 则

**第1条** 为强化董事会决策功能，做到事前事后审计、专业审计，确保董事会对经理层的有效监督，完善公司治理结构，根据《中华人民共和国公司法》、《上市公司治理准则》、《天津澳普林特科技股份有限公司章程》（以下简称《公司章程》）及其他有关规定，天津澳普林特科技股份有限公司（以下简称“公司”）特设立董事会审计委员会，并制定本工作细则。

**第2条** 董事会审计委员会是董事会按照股东会决议设立的专门工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通以及公司内部控制制度的监督和核查工作。

## 第二章 人员组成

- 第3条** 董事会审计委员会成员由三名董事组成，均为不在公司担任高级管理人员的董事，其中独立董事占多数，委员中至少有一名独立董事为会计专业人士。
- 第4条** 董事会审计委员会委员由董事长、提名委员会或者全体董事的三分之一以上提名，并由董事会选举产生。
- 第5条** 董事会审计委员会设主任委员（召集人）一名，由独立董事委员担任，负责主持委员会工作；主任委员由审计委员会全体委员过半数选举产生。审计委员会的主任委员应当为会计专业人士。
- 第6条** 董事会审计委员会任期与董事会任期一致，委员任期届满，连选可以连任。期间如有委员不再担任公司董事职务，其委员资格自其不再担任董事之时自动失去，并由董事会根据上述第3条至第5条规定补足委员人数。
- 第7条** 公司设内部审计部门，内部审计部门对审计委员会负责，向审计委员会报告工作。

## 第三章 职责权限

- 第8条** 审计委员会的主要职责权限：
- (1) 提议聘请或更换外部审计机构，对外部审计机构的工作进行评价；
  - (2) 对内部审计人员及其工作进行考核，监督公司的内部审计制度的建立、完善及其实施；
  - (3) 检查公司会计政策、财务状况和财务报告程序；
  - (4) 负责内部审计与外部审计之间重要问题的沟通和衔接；

- (5) 审核公司的财务信息及其披露情况；
- (6) 审查公司内部控制，组织对责任体系进行日常监督检查。负责公司责任体系的事前指导、事中监督和事后检查，健全内部监察机制，对重大关联交易进行审计、监督；
- (7) 对公司财务部门、审计部门的工作及该等部门负责人的工作进行评价；
- (8) 公司董事会授予的其他职权。

**第9条** 下列事项应当经审计委员会全体委员过半数同意后，提交董事会审议：

- （一）披露财务会计报告及定期报告中的财务信息、内部控制评价报告（如有）；
- （二）聘用或者解聘承办公司审计业务的会计师事务所；
- （三）聘任或者解聘公司财务负责人；
- （四）因会计准则变更以外的原因作出会计政策、会计估计变更或者重大会计差错更正；
- （五）法律法规、部门规章、规范性文件、全国中小企业股份转让系统业务规则和《公司章程》规定的其他事项。

**第10条** 审计委员会对董事会负责，审计委员会的提案提交董事会审议决定。

**第11条** 审计委员会有权要求本公司各级管理人员对审计委员会的工作给予充分的支持，并就其提出的问题尽快做出全面的回答。

## 第四章 决策程序

**第12条** 内部审计部门负责做好审计委员会决策的前期准备工作，提供公司有关方面的书面材料：

- (1) 公司相关财务报告；
- (2) 内外部审计机构的工作报告；
- (3) 外部审计合同及相关工作报告；
- (4) 公司对外披露信息情况；
- (5) 公司重大关联交易审计报告；
- (6) 其他相关事宜。

**第13条** 审计委员会会议，对内部审计部门提供的报告进行评议，并将以下相关书面决议材料呈报董事会讨论：

- (1) 外部审计机构工作评价，外部审计机构的聘请及更换；
- (2) 公司内部审计制度是否已得到有效实施，公司财务报告是否全面真实；
- (3) 公司对外披露的财务报告等信息是否客观真实，公司重大的关联交易是否合乎相关法律法规；
- (4) 公司财务部门、审计部门包括其负责人的工作评价；
- (5) 其他相关事宜。

## 第五章 议事规则

**第14条** 审计委员会会议分为定期会议和临时会议，定期会议每年至少召开两次，临时会议由审计委员会委员提议召开。审计委员会会议应在召开前三天通知全体委员。会议由主任委员主持，主任委员不能出席时可委托其他一名委员（独立董事）主持。经全体委员一致同意，可以豁免前述通知期。

**第15条** 审计委员会会议应由三分之二以上的委员出席方可举行；审计委员会委员每人享有一票表决权。会议做出的决议，必须经全体委员的过半

数通过。

**第16条** 审计委员会会议表决方式为举手表决或投票表决；临时会议可以采取通讯表决的方式召开。

除《公司章程》或本工作细则另有规定外，审计委员会临时会议在保障委员充分表达意见的前提下，可以用传真方式作出决议，并由参会委员签字。

如采用通讯表决方式，则审计委员会委员在会议决议上签字者即视为出席了相关会议并同意会议决议内容。

**第17条** 审计委员会会议必要时可邀请公司董事及高级管理人员等列席会议。非委员的董事对会议所议事项没有表决权。

**第18条** 如有必要，审计委员会可以聘请中介机构为其决策提供专业意见，费用由公司支付。

**第19条** 审计委员会会议的召开程序、表决方式和会议通过的议案必须遵循有关法律、行政法规、《公司章程》及本工作细则的规定。

**第20条** 审计委员会会议应当有记录，出席会议的委员应当在会议记录上签名。会议记录、决议由公司董事会秘书保存，保存期限十年。

**第21条** 审计委员会会议通过的议案及表决结果，应以书面形式报公司董事会。

**第22条** 出席会议的委员均对会议所议事项有保密义务，不得擅自披露有关信息。

**第23条** 审计委员会审议关联交易事项时实行回避表决制度，具体回避和表决程序如下：

- (1) 有利害关系的委员应主动提出回避申请，否则其他委员有权要求其回避；
- (2) 当就是否存在利害关系出现争议时，由除该委员外的其他委员半

数通过决议决定；

- (3) 有利害关系的委员不得参与讨论或表决应回避的议题，应暂时离开会场或以其他方式回避；
- (4) 如审计委员会因存在利害关系的委员回避而无法就拟决议事项通过决议的，审计委员会应做出将该议案提交董事会审议的决议，并及时将该议案提交董事会审议。审计委员会应在将该议案提交董事会审议的决议中说明委员会对该议案的审议情况并应记载无利害关系的委员对该议案的意见。

## 第六章 附 则

**第24条** 本工作细则未尽事宜，按国家有关法律、行政法规、规范性文件和《公司章程》的规定执行；本工作细则如与现在或日后颁布的法律、行政法规、规范性文件或经合法程序修改后的《公司章程》相抵触时，按有关法律、行政法规、规范性文件和《公司章程》的规定执行，并立即修订，报董事会审议通过。

**第25条** 本工作细则由公司董事会负责解释。

**第26条** 本工作细则自董事会通过之日起实施。

天津澳普林特科技股份有限公司

董事会

2025 年 12 月 5 日